

Allegato alla relazione - PEF 2020 MTR ARERA

Approfondimento dei parametri tecnico-economici relativi alla costruzione del PEF 2020 con evidenza di tutti i passaggi di calcolo

Riferimento AURI		S3.08
Rif	Comune	Gualdo Cattaneo
	Quota parte Gestore (comprende conguaglio totale a livello comunale)	1.020.290
	di cui Canone	835.506
	di cui CTS-CTR	184.784
	Quota parte Comune	9.181
A	Totale MTR 2020 (IVA Inclusa) prima dell'applicazione del tetto *	1.029.471

* Valore di costo teorico di applicazione nuovo Metodo Tariffario ARERA ex Del. 443/19 e ante applicazione dei parametri COVID ex Del 238/20

Segue quadro finale costi al netto del limite entrate tariffarie (comprende, ove previste, le variazioni ex Del 238-20)

B	PEF 2020 FINALE su base COMUNALE, Iva compresa	997.857
	Costi Variabili PEF2020 - Tv	376.428
	Costi Fissi PEF2020 - Tf	621.429
	PEF 2019 al netto rettifiche (vedi determina 2/20 ARERA)	955.802
C	Incremento PEF2020 su PEF2019 rettificato (in %)	4,40%
	Incremento PEF 2020 su PEF2019 rettificato (in euro)	42.055
	di cui incremento PEF2020 su 2019 per Gestore (riproporzione, netto conguaglio comunale)	41.684
	di cui incremento PEF2020 su 2019 per Comune (riproporzione, netto conguaglio comunale)	371

Note metodologiche:

L'incremento del PEF2020 sul PEF2019 è ripartito tra Gestore e Comune in proporzione all'incidenza dei costi MTR - Arera del PEF2020

Le Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2020 (contributo al gettito da parte di MIUR, recupero evasione ed elusione, ecc) saranno indicate dal Comune in delibera di approvazione e successivamente comunicate da AURI ad ARERA unitamente al PEF2020.

Con riferimento alle "Detrazioni di cui al comma 4.5 della Deliberazione 443/2019/R/RIF": In attuazione dell'articolo 2, comma 17, della legge 481/95, le entrate tariffarie determinate ai sensi del MTR sono considerate come valori massimi.

Nei fogli seguenti sono disponibili i seguenti approfondimenti:

Foglio 1	Schema di sintesi PEF2020 - Rif. Allegato 1 alla Determinazione n. 02/DRIF/2020, modificato dalla Del_238_2020	E' il prospetto ufficiale per ARERA
Foglio 2	Prospetto con evidenza dei passaggi per calcolo conguagli e altri parametri	Analisi ad uso interno
Foglio 3	Prospetto con evidenza delle scelte dei parametri ETC	Sintesi parametri ETC
Foglio 4	Prospetto con "Costi Standard"	Dettaglio del Costo Standard
Foglio 5	Prospetto con sintesi dei costi del "Gestore"	Sintesi dati di base gestore da fonte contabile obbligatoria anno 2017 e 2018 del Gestore
Foglio 6	Prospetto con sintesi dei costi del "Comune". Contiene sintesi dei dati di base da fonte contabile obbligatoria anno 2017 e 2018 del Comune	Rispetto ai dati inviati dai Comuni sono stati rettificati in coerenza a MTR Arera

Foglio 1	Input dati Ciclo integrato RU	Ambito tariffario/Comune di Gualdo Cattaneo		
		Ciclo integrato RU	Costi del Comune/i	TOT PEF
Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati - CRT	G	162.578	-	162.578
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani - CTS	G	90.879	-	90.879
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani - CTR	G	93.905	-	93.905
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate - CRD	G	384.292	-	384.292
Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 8 del MTR - COI ^{EXP} _{TV}	G	-	-	-
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti - AR	G	14.084	-	14.084
Fattore di Sharing - b	E	0,6	0,6	0
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing - b(AR)	E	8.451	-	8.451
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI - AR _{CONAI}	G	48.974	-	48.974
Fattore di Sharing - b(1+ω)	E	0,66	0,66	0
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI dopo sharing - b(1+ω)AR _{CONAI}	E	32.323	-	32.323
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili - RC _{TV}	G	17.218	-	17.218
Coefficiente di gradualità (1+y)	E	0,5	0,5	0
Rateizzazione r	E	4	4	0
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili - (1+y)RC _{TV} /r	E	2.152	-	2.152
Oneri relativi all'IVA indetraibile	G	69.088	-	69.088
ΣTV₂ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile	C	757.816	-	757.816
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio - CSL	G	91.060	-	91.060
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	G	19.570	5.100	24.671
Costi generali di gestione - CGG	G	61.313	-	61.313
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD	G	-	-	-
Altri costi - COal	G	21.979	-	21.979
Costi comuni - CC	C	102.863	5.100	107.963
Ammortamenti - Amm	G	35.457	-	35.457
Accantonamenti - Acc	G	11.633	4.080	15.714
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	G	6.977	-	6.977
- di cui per crediti	G	4.657	4.080	8.737
- di cui per rischi e oneri previsti da normativa di settore e/o dal contratto di affidamento	G	-	-	-
- di cui per altri non in eccesso rispetto a norme tributarie	G	-	-	-
Remunerazione del capitale investito netto - R	G	690	-	690
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - R _{ic}	G	-	-	-
Costi d'uso del capitale - CK	C	47.780	4.080	51.861
Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR - COI ^{EXP} _{TF}	G	-	-	-
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi - RC _{TF}	G	24.727	-	24.727
Coefficiente di gradualità (1+y)	E	0,5	0,5	0
Rateizzazione r	E	4	4	0
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi - (1+y)RC _{TF} /r	E	3.091	-	3.091
Oneri relativi all'IVA indetraibile	G	23.861	-	23.861
ΣTF₂ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse	C	262.474	9.181	271.655
Detrazioni di cui al comma 4.5 della Deliberazione 443/2019/R/RF	E	-	-	-
ΣT₂ = ΣTV₂ + ΣTF₂	C	1.020.290	9.181	1.029.471
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2020				
Detrazioni al gettito				Vedi delibera comunale
Componenti facoltative Deliberazione 238/2020/R/rif				
Scostamento atteso dei costi variabili di cui all'articolo 7 bis del MTR - COV ^{EXP} _{TV}	facoltativo	-	-	-
Oneri variabili per la tutela delle utenze domestiche di cui al comma 7 ter.1 del MTR - COS ^{EXP} _{TV}	facoltativo	-	-	-
ΣTV₂ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile (ex Deliberazione 238/2020/R/rif)	C	757.816	-	757.816
Scostamento atteso dei costi fissi di cui all'articolo 7 bis del MTR - COV ^{EXP} _{TF}	facoltativo	-	-	-
ΣTF₂ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse (ex Deliberazione 238/2020/R/rif)	C	262.474	9.181	271.655
ΣT₂ = ΣTV₂ + ΣTF₂ (ex Deliberazione 238/2020/R/rif al lordo della componente di rinvio RCND_{TV})	C	1.020.290	9.181	1.029.471
Valorizzazione della componente di cui all'art. 7 ter.2 del MTR - RCND_{TV}				
Componente di rinvio di cui all'art. 7 ter.2 del MTR - RCND _{TV}	facoltativo	-	-	-
ΣT₂ = ΣTV₂ + ΣTF₂ al netto della componente di rinvio RCND_{TV}				1.029.471
Grandezze fisico-tecniche				
% rd	G			65,52
q ₀₋₂	G			2.301,82
costo unitario effettivo - C _{ueff} €/cent/kg	G			42,42
fabbisogno standard €/cent/kg	E			38,43
costo medio settore €/cent/kg	E			
Coefficiente di gradualità				
valutazione rispetto agli obiettivi di rd - Y ₁	E			-0,25
valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo - Y ₂	E			-0,20
valutazione rispetto alla soddisfazione degli utenti del servizio - Y ₃	E			-0,05
Totale γ	C			-0,50
Coefficiente di gradualità (1+y)	C			0,50
Verifica del limite di crescita				
r _{PI}	MTR			1,7%
coefficiente di recupero di produttività - X ₁	E			0,10%
coeff. per il miglioramento previsto della qualità - QL ₀	E			2,00%
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale - PG ₀	E			0,80%
coeff. per l'emergenza COVID-19 - C19 ₂₀₂₀	facoltativo			
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe - p	C			4,40%
(1+p)	C			1,0440
ΣT ₂	C			1.029.471
ΣTV ₀₋₁	E			313.690
ΣTF ₀₋₁	E			642.112
ΣT ₂₋₁	C			955.802
ΣT ₂ / ΣT ₂₋₁	C			107,7%
ΣTmax (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)	C			997.857
delta (ΣT ₂ - ΣTmax)	C			31.613
Riclassificazione dei costi fissi e variabili per il rispetto condizione art. 3 MTR				
riclassifica TV ₂	E			376.428
riclassifica TF ₂	E			621.429
Attività esterne Ciclo integrato RU	G			-

Foglio 2

Imput dati Ciclo integrato RU	VOCI DI PEF	Per Conguaglio 2018		2018 Gestore
		BILANCIO CONSOLIDATO 2017 Sogg. Gestore + COMUNE	Costi efficienti per 2018 da 2017 per conguaglio + Sogg. Gestore + COMUNE	BILANCIO CONSOLIDATO 2018 Sogg. Gestore

Input gestore (G), Input Ente territorialmente competente (E), Dato calcolato (C), Dato MTR (MTR)

G	Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati – CRT	153.539	153.539	162.578
G	Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani – CTS	17.009	17.009	90.879
G	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	75.210	75.210	93.905
G	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	358.759	358.759	384.292
G	Costi operati incentivanti variabili di cui all'articolo 8 del MTR – COI ^{EXP} _{TV}	-	-	-
G	Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti – AR	35.145	35.145	14.084
E	Fattore di Sharing – b		0,30	
C	Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing – b(AR)	10.544	10.544	
G	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – AR _{CONAI}	48.488	48.488	48.974
E	Fattore di Sharing – b(1+ω)		0,30	
C	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI dopo sharing – b(1+ω)AR _{CONAI}	14.546	14.546	
G	Componente a conguaglio relativa ai costi variabili – RC _{TV}			
C	Coefficiente di gradualità (1+Y)			
E	Rateizzazione r			
C	Componente a conguaglio relativa ai costi variabili – (1+Y)RC _{TV} /r			
G	Oneri relativi all'IVA e altre imposte	52.088	52.088	
C	ΣTV _a totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile	631.515	631.515	

G	Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – CSL	90.768	90.768	91.060
G	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	37.417	37.417	19.570
G	Costi generali di gestione - CGG	67.761	67.761	61.313
G	Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD	-	-	-
G	Altri costi - Coal (compreso ARERA 2018)	17.039	17.039	21.979
G	Costi comuni – CC	122.217	122.217	102.863
G	Ammortamenti - Amm	48.913	48.913	35.457
G	Accantonamenti - Acc	13.960	13.960	11.633
G	- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	6.036	6.036	6.977
G	- di cui per crediti	7.925	7.925	4.657
G	- di cui per rischi e oneri previsti da normativa di settore e/o dal contratto di affidamento	-	-	-
G	- di cui per altri non in eccesso rispetto a norme tributarie	-	-	-
G	Remunerazione del capitale investito netto - R	981	981	690
G	Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - R _{inc}	-	-	-
G	Costi d'uso del capitale – CK	63.854	63.854	47.780
G	Costi operati incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR – COI ^{EXP} _{TF}	-	-	-
G	Componente a conguaglio relativa ai costi fissi – RC _{TF}			
C	Coefficiente di gradualità (1+γ)			
E	Rateizzazione r			
C	Componente a conguaglio relativa ai costi fissi – (1+γ)RC _{TF} /r			
G	Oneri relativi all'IVA e altre imposte	26.073	26.073	
C	ΣTF _a totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse	302.912	302.912	
E	Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2020			
C	ΣT _a =ΣTV _a +ΣTF _a	934.427	934.427	

C	TOT PEF	934.427	934.427	
---	---------	---------	---------	--

Grandezze fisico-tecniche

G	% rd			
G	q _{a-2} (t/anno)			
G	costo unitario effettivo - C _{ueff} €/cent/kg			
E	fabbisogno standard €/cent/kg			
E	costo medio settore €/cent/kg			

Coefficiente di gradualità

E	valutazione rispetto agli obiettivi di rd - γ ₁			
E	valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo - γ ₂			
E	valutazione rispetto alla soddisfazione degli utenti del servizio - γ ₃			
C	Totale γ			
C	Coefficiente di gradualità (1+γ)			

Comune di Gualdo Cattaneo

DEFINIZIONE COSTI GESTORE IN MODALITA' MTR DA INSERIRE IN PEF		Costi del Comune DA CONSOLIDATO 2018 AGGIORNATI ISTAT	COSTI DEFINITIVI DA INSERIRE IN PEF
COSTI DA CONSOLIDATO 2018 AGGIORNATI ISTAT	ADEGUAMENTO SU PREZZI 2020 QUANTITATIVI 2020		

162.578	-	-	162.578
90.879	-	-	90.879
93.905	-	-	93.905
384.292	-	-	384.292
-			-
14.084		-	
0,6	0,60	0,60	
8.451	-	-	8.451
48.974		-	
0,66	0,66	0,66	
32.323	-	-	32.323
- 17.218		-	
0,5		0,50	
4,0		4,00	
- 2.152		-	2.152
69.088		-	69.088
757.816		-	757.816

91.060	-	-	91.060
19.570	5.100		24.671
61.313	-		61.313
-	-		-
21.979	-		21.979
102.863	5.100		107.963
35.457	-		35.457
11.633	4.080		15.714
6.977	-		6.977
4.657	4.080		8.737
-	-		-
690	-		690
-	-		-
47.780	4.080		51.861
-	-		-
- 24.727		-	
0,50		0,50	
4,00		4,00	
- 3.090,92		-	3.091
23.861	-		23.861
262.474	9.181		271.655
		Vedi delibera	-
1.020.290	9.181		1.029.471

1.020.290	9.181	1.029.471
-----------	-------	-----------

65,52	65,52
2,302	2,302
42,42	42,42
38,43	38,43

-0,25	
-0,20	
-0,05	
-0,50	
0,50	

Foglio 3

Art 6.5	Costi riconosciuti		Min	Valori Applicabili	Max
Tasso di Inflazione A (2020)		1,10%	1,10%	Tasso di Inf A	1,10%
Tasso di Inflazione A -1 (2019)		0,90%	0,90%	Tasso di Inf A-1	0,90%
Art15	Componente a conguaglio istat				
Tasso di Inflazione A -2 (2018)		0,70%	0,70%	Tasso di Inf A-2	0,70%

Art 2,2	Entrate tariffarie di Riferimento				
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti – AR	Applicato		Min	Valori Applicabili	Max
Fattore di Sharing – b	0,60		0,3	< b <	0,6
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – ARCONAI	Applicato		Min	Valori Applicabili	Max
Fattore ω	0,10		0,1	< ω <	0,4
Fattore di Sharing – b(1+ω)	0,66				

Art 15,4 -15,7	
Sharing b per proventi per Conguaglio Calcolato dai costi 2017 riattualizzati al 2018- entrate var 2018	0,30

Art 12,6	Remunerazione del capitale 2017				
SLIC a	5,30%		2,60%	< SLIC a <	5,80%
Art 12,6	Remunerazione del capitale 2018				
SLIC a	5,80%		2,60%	< SLIC a <	5,80%

Art 2,3	Entrate tariffarie di Riferimento				
Coefficiente di gradualità (1+γ)	0,50		Min	Valori Applicabili	Max
Rateizzazione r	4		1	< r <	4
Totale Conguaglio (fisso+variabile)	- 41.945	VERO		Cueff su costo standard	
Sintesi dei 4 Casi di riferimento del metodo					SUPERIORE

INDICATORI DI	COSTI INFERIORI AL BENCHMARK DI RIFERIMENTO				COSTI SUPERIORI AL BENCHMARK DI RIFERIMENTO							
QUALITA'	Caso_A		Caso_B		Caso_C		Caso_D					
PRESTAZIONI	RCtv,a+RCtf,a >0		RCtv,a+RCtf,a <=0		RCtv,a+RCtf,a >0		RCtv,a+RCtf,a <=0					
VALUTAZIONE RISPETTO OBIETTIVI % RD	-0,25	< gamma_1 <	-0,06	-0,45	< gamma_1 <	-0,25	-0,45	< gamma_1 <	-0,3	-0,25	< gamma_1 <	-0,06
VALUTAZIONE PERFORMANCE RIUTILIZZO/RICICLO	-0,2	< gamma_2 <	-0,03	-0,3	< gamma_2 <	-0,2	-0,3	< gamma_2 <	-0,15	-0,2	< gamma_2 <	-0,03
VALUTAZIONE SODDISFAZIONE UTENTI	-0,05	< gamma_3 <	-0,01	-0,15	< gamma_3 <	-0,05	-0,15	< gamma_3 <	-0,05	-0,05	< gamma_3 <	-0,01

Art 16	GRADUALITA'				
COSTO SUPERIORE AL BENCHMARK DI RIFERIMENTO					
Valori γ ₁ Applicati	-0,25	Valori g ₁ Applicabili	-0,25	< g ₁ <	-0,06
Valori γ ₂ Applicati	-0,20	Valori g ₂ Applicabili	-0,20	< g ₂ <	-0,03
Valori γ ₃ Applicati	-0,05	Valori g ₃ Applicabili	-0,05	< g ₃ <	-0,01
Coefficiente di gradualità (1+γ)	0,50				

Dati Comune			Comune	Gualdo Cattaneo	E229	
			Regione	Umbria	Anno 2018	Anno 2016
			Cluster di Riferimento	8 – Comuni montani localizzati prevalentemente lungo l'arco appenninico del centro-sud	Fabbisogni Standard Art. 16 All. A Mtr	Fabbisogni Standard C653 Art.1 L. 147/2013
				<i>Valori di Origine</i>	<i>Per Applicazione</i>	
			Quantità di Rifiuti in tonnellate (N)	2.482,24	2.301,82	
	Unità di misura	Valori di Origine ISPRA 2017- 2016	Coefficiente Euro per Ton (A)	Valore del Comune (B)	Componente del Costo Standard	Componente del Costo Standard
					A	A
Costante			130,454		130,45	130,45
Cluster			57,788		57,79	57,79
Economie/diseconomie di scala			0,000		0,52	0,52
Fattori di contesto			0,000		91,25	91,25
					A*B	A*B
<i>Dotazione regionale infrastrutture</i>						
Impianti regionali di Incenerimento e coincenerimento	n.	0	-1,881	0	0,00	0,00
Impianti regionali di trattamento meccanico biologico	n.	5	4,169	5	20,85	20,85
Discariche	n.	5	-2,531	4	-10,12	-12,66
Percentuale di tonnellate smaltite in impianti regionali di compostaggio, digestione anaerobica e trattamento integrato	%	22,98	1,038	25,44	26,40	23,85
Percentuale di tonnellate smaltite in impianti regionali di incenerimento e coincenerimento	%	0,00	-0,130	0,00	0,00	0,00
Percentuale di tonnellate smaltite in discariche regionali	%	39,79	-0,216	38,62	-8,36	-8,61
<i>Forma di gestione del servizio</i>						
Presenza di gestione associata	Si/No	No	5,82	No	0,00	0,00
<i>Modalità di gestione del servizio</i>						
Presenza di raccolta domiciliare	Si/No	Si	14,71	Si	14,71	14,71
Presenza di centri di raccolta	Si/No	Si	-31,95	Si	-31,95	-31,95
Presenza di raccolta su chiamata	Si/No	No	10,49	No	0,00	0,00
<i>Contesto domanda/offerta</i>						
Raccolta differenziata nell'anno in corso	%	63,43	0,00	65,52	85,11	83,86
Distanza tra il Comune e gli impianti	Km	43,18	0,18	43,18	7,62	7,62
Costi Standard Unitario ©	Euro per ton				384,26	377,69
Costo Standard Complessivo	Euro				884.506	937.508

**Dati di base Gestore per Comune e per componente di costo -
Costi 2017-2018 da fonte contabile obbligatoria, senza IVA (evidenziata a parte)**

Foglio 5		Dati da utilizzare:	
CEM	Dati in Euro	Gualdo Cattaneo	S3.08
	Parte 1 - Info da Schede Check - List	Consuntivo 2017	Consuntivo 2018
A	Costi Variabili		
	Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati – CRT	153.539	162.578
	Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani – CTS	17.009	90.879
	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	75.210	93.905
	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	358.759	384.292
	Costi operati incentivanti variabili di cui all'articolo 8 del MTR – COI^{EXP}_{TV}	0	0
	Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti – AR	35.145	14.084
	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – AR_{CONAI}	48.488	48.974
	Oneri relativi all'IVA e altre imposte	52.088	66.860
B	Costi Fissi		
	Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – CSL	90.768	91.060
	Costi per l'attività di gestione tariffe e rapporti utenti - CARC	28.354	19.570
	Costi generali di gestione - CGG	67.761	61.313
	Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD	0	0
	Altri costi - COal	17.039	21.979
	Costi comuni – CC	113.154	102.863
	Ammortamenti - Amm	48.913	35.457
	Accantonamenti - Acc		
	- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	6.036	6.977
	- di cui per crediti	876	4.657
	- di cui per rischi e oneri previsti da norme o dal contratto	0	0
	- di cui per altri non in eccesso rispetto a norme tributarie	0	0
	Remunerazione del capitale investito netto - R	981	690
	Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - R_{lic}	0	0
	Costi d'uso del capitale - CK	56.805	50.042
	Costi operati incentivanti fissi di cui all'art. 8 del MTR – COI^{EXP}_{TF}	0	0
	Oneri relativi all'IVA e altre imposte	26.073	24.397
		Flussi 18	2.301.821
		Fissi 18	327.639
		Variabili 18	648.733
		Totale 18	976.372

**Dati di base del COMUNE per componente di costo -
Costi 2017-2018 da fonte contabile obbligatoria, senza IVA (evidenziata a parte se info disponibile)**

Foglio 6

Dati da utilizzare:

S3.08

Dati in Euro	Gualdo Cattaneo	
	Consuntivo 2017	Consuntivo 2018
Parte 1 - Info da Schede Check - List		
A Costi Variabili		
Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati – CRT	0	0
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani – CTS	0	0
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	0	0
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	0	0
Costi operati incentivanti variabili di cui all'articolo 8 del MTR – COI^{EXP}_{TV}	0	0
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti – AR	0	0
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – AR_{CONAI}	0	0
Oneri relativi all'IVA e altre imposte	0	0
B Costi Fissi		
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – CSL	0	0
Costi per l'attività di gestione tariffe e rapporti utenti - CARC	9.000	5.000
Costi generali di gestione - CGG	0	0
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD	0	0
Altri costi - COal	0	0
Costi comuni – CC	0	0
Ammortamenti - Amm	0	0
Accantonamenti - Acc		
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	0	0
- di cui per crediti	7.000	4.000
- di cui per rischi e oneri previsti da norme o dal contratto	0	0
- di cui per altri non in eccesso rispetto a norme tributarie	0	0
Remunerazione del capitale investito netto - R	0	0
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - R_{lic}	0	0
Costi d'uso del capitale - CK	0	0
Costi operati incentivanti fissi di cui all'art. 8 del MTR – COI^{EXP}_{TF}	0	0
Oneri relativi all'IVA e altre imposte	0	0
		0
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili – RCTV		0
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi – RC_{TF}		0
PEF 2019		
Totale Fissa	642.112	
Totale Variabile	313.690	
TOTALE 2019, netto rettifiche	955.802	
TOTALE 2019 ufficiale approvato	976.302	
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2020	0,00	Da definire a cura del Comune in Delibera
Scelte ETC		Range parametri da metodo
coefficiente di recupero di produttività - X_a	0,1%	0,10% < X_a < 0,50%
coeff. per il miglioramento previsto della qualità - QL_a	2,0%	0% < QL_a < 2%
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale - PG_a	0,8%	0% < PG_a < 3%
Coefficiente rho totale	4,40%	